



Tài liệu số: 05/ĐHĐCĐ/2019

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 02 năm 2019

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CP QL & KD CHỢ NÔNG SẢN THỦ ĐỨC**

***Trình Đại hội Đồng cổ đông thường niên ngày 19 tháng 04 năm 2019***

Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều lệ của Công ty Cổ Phần Quản Lý & Kinh Doanh Chợ Nông Sản Thủ Đức, Quy chế Tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát và các Quy định có liên quan đến hoạt động của Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát đã tiến hành thực hiện việc giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và báo cáo quyết toán tài chính năm 2018 của Công ty Cổ Phần Quản Lý & Kinh Doanh Chợ Nông Sản Thủ Đức vào ngày 20/02/2019.

\* Ban kiểm soát Công ty Cổ Phần Quản Lý & Kinh Doanh Chợ Nông Sản Thủ Đức bao gồm các thành viên:

- |                       |                           |
|-----------------------|---------------------------|
| - Bà: NGUYỄN THỊ THẢO | Trưởng Ban kiểm soát      |
| - Bà: LÊ NGỌC MAI     | Thành viên Ban kiểm soát  |
| - Ông: VŨ HOÀNG LONG  | Thành viên Ban kiểm soát. |

Ban Kiểm soát xin báo cáo lại kết quả kiểm tra, kiểm soát về tình hình thực tế hoạt động kinh doanh năm 2018 của Công ty như sau:

### **I- Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2018:**

- Kiểm tra, giám sát tình hình quản lý, sử dụng tài sản, vốn kinh doanh của Công ty thông qua việc kiểm tra, soát xét các Báo cáo tài chính do Ban điều hành lập hàng quý, 6 tháng và báo cáo năm.

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác lập báo cáo tài chính, thống kê.

- Thường xuyên giám sát việc ban hành và thực hiện các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị và Ban điều hành. Giám sát việc thực hiện Nghị quyết do Đại hội đồng cổ đông đã thông qua.

- Tham gia các buổi họp của Hội đồng quản trị và Ban điều hành theo thư mời.

**II/ Về việc giám sát tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị trong việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và ban hành các nghị quyết, quyết nghị để Ban điều hành thực hiện:**

Trong năm 2018 Hội đồng quản trị đã thực hiện tốt chức năng, quyền hạn và nhiệm vụ của mình, cụ thể như sau:

1/ Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông lần thứ 1 năm 2018 vào ngày 13/08/2018 tại Phòng họp Palace, lầu 6, khách sạn Palace Saigon, số 56-66 Nguyễn Huệ, quận 1, thành phố Hồ Chí Minh.

2/ Về nhân sự:

Hội đồng quản trị đã thông qua Đại hội đồng cổ đông lần thứ 1 năm 2018 bầu cử 03 thành viên Hội đồng quản trị và 03 thành viên Ban Kiểm Soát nhiệm kỳ I ( 2018-2023).

- Ông Lê Chí Hiếu giữ chức vụ chủ tịch Hội đồng quản trị
- Ông Nguyễn Vũ Bảo Hoàng giữ chức vụ phó chủ tịch Hội đồng quản trị
- Ông Nguyễn Văn Huây giữ chức vụ Thành viên Hội đồng quản trị
- Bà Nguyễn Thị Thảo giữ chức vụ Trưởng Ban kiểm soát
- Bà Lê Ngọc Mai giữ chức vụ thành viên Ban kiểm soát
- Ông Vũ Hoàng Long giữ chức vụ thành viên Ban kiểm soát

3/ Thực hiện việc chọn công ty kiểm toán độc lập cho niên khóa tài chính 2018 như sau:

+ Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AASCN) thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty.

4/ Ban hành nhiều nghị quyết, quyết nghị phục vụ cho quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh hiệu quả trong năm.

### **III/ Về việc giám sát tình hình hoạt động của Ban điều hành:**

- Tổ chức, vận hành bộ máy quản lý của Công ty hoạt động kinh doanh đạt hiệu quả tốt.

- Điều hành hoạt động của Công ty tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật, thực hiện nghiêm túc Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, chấp hành tốt Nghị quyết do Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 13/08/2018, thực hiện tốt các nghị quyết, quyết định do Hội đồng quản trị ban hành.

- Việc phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Ban điều hành diễn ra rất tốt, việc thông tin trong quá trình hoạt động của Công ty luôn nhanh chóng, kịp thời và rõ ràng, kịp thời trao đổi các nghiệp vụ phát sinh đảm bảo việc tuân thủ pháp luật cũng như điều lệ, quy chế tổ chức hoạt động của Công ty.

### **IV/ Thẩm định Báo cáo tài chính của Công ty năm 2018:**

Ban kiểm soát đã tiến hành soát xét báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty do Ban điều hành lập đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Việt Nam (AASCN) và đã thống nhất với số liệu báo cáo tài chính như sau:

**1- Bảng cân đối kế toán ngày 31/12/2018:**

(Đơn vị tính: đồng)

<b>A TÀI SẢN</b>		<b>31/12/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
<b>100</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>96.360.826.481</b>	<b>74.874.684.689</b>
110	Tiền và các khoản tương đương tiền	23.474.737.470	14.541.314.469
130	Các khoản phải thu ngắn hạn	67.024.339.810	54.383.757.784
140	Hàng tồn kho	5.861.749.201	5.513.826.081
150	Tài sản ngắn hạn khác		435.786.355
<b>200</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>73.411.636.771</b>	<b>72.664.180.344</b>
210	Các khoản phải thu dài hạn	15.859.043.420	16.303.445.420
220	Tài sản cố định	11.980.178.282	11.382.187.253
250	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	39.341.000.000	38.141.000.000
260	Tài sản dài hạn khác	6.231.415.069	6.837.547.671
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>169.772.463.252</b>	<b>147.538.865.033</b>
<b>B NGUỒN VỐN</b>		<b>31/12/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
<b>300</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>79.221.196.685</b>	<b>65.514.864.736</b>
310	Nợ ngắn hạn	78.327.230.685	64.566.603.136
330	Nợ dài hạn	893.966.000	948.261.600
<b>400</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>90.551.266.567</b>	<b>82.024.000.297</b>
<b>410</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>90.551.266.567</b>	<b>82.024.000.297</b>
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	37.000.000.000	37.000.00.000
418	Quỹ đầu tư phát triển	23.508.867.091	20.420.419.165
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	30.042.399.476	24.603.581.132
421a	- LNST chưa PP lũy kế cuối kỳ trước		
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này	30.042.399.476	24.603.581.132
429	Lợi ích cổ đông không kiểm soát		
<b>440</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>169.772.463.252</b>	<b>147.538.865.033</b>

**Nhận xét:****+ Về lập báo cáo tài chính:**

- Việc lập báo cáo quyết toán tài chính của Công ty tuân thủ theo Luật kế toán, Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hiện hành.

- Công ty thực hiện quyết toán thuế năm 2018.

**+ Về phát sinh tăng giảm tài sản, nguồn vốn trong báo cáo tài chính:**

- Trong báo cáo tài chính năm 2018 tổng tài sản, tổng nguồn vốn tăng từ 147.539 triệu đồng lên 169.772 triệu đồng, tương ứng 115,07% so với đầu năm.

Trong đó:

i. Tài sản ngắn hạn tăng từ 74.875 triệu đồng lên 96.361 triệu đồng, tương ứng 128,70% so với đầu năm. Tài sản ngắn hạn chiếm 56,76 % trong tổng tài sản của Công ty.

ii. Tài sản dài hạn tăng từ 72.664 triệu đồng lên 73.412 triệu đồng, tương ứng 101,03% so với đầu năm. Tài sản dài hạn chiếm 43,24% trong tổng tài sản của Công ty.

iii. Nợ phải trả tăng từ 65.515 triệu đồng lên 79.221 triệu đồng, tương ứng 120,92% so với đầu năm. Cơ cấu Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn là 46,66%.

iv. Vốn chủ sở hữu tăng từ 82.024 triệu đồng lên 90.551 triệu đồng, tương ứng 110,40% so với đầu năm. Cơ cấu nguồn vốn Chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn là 53,34%.

v. Khả năng thanh toán:

+ Khả năng thanh toán hiện hành : 1,23 lần ( năm 2017 : 1,16 lần)

+ Khả năng thanh toán nhanh : 1,16 lần ( năm 2017: 1,07 lần)

## **2- Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2018:**

**+ Kết quả kinh doanh :**

(Đơn vị tính: triệu đồng)

Chỉ tiêu	Nghị quyết ĐHCĐ 2018	Thực hiện năm 2018	TH 2018 so với thực hiện năm 2017	TH 2018 so với NQ ĐHCĐ 2018
Tổng doanh thu	260.890	268.288	101,63 %	102,84 %
Tổng lợi nhuận trước thuế	50.500	55.071	90,94 %	109,05 %
Lợi nhuận sau thuế TNDN	40.400	43.900	90,95 %	108,66 %

Tổng doanh thu Công ty đạt 101,63 % so với năm 2017 và 102,84 % so với kế hoạch năm.

Lợi nhuận trước thuế TNDN hoạt động kinh doanh năm 2018 đạt 90,94% so với năm 2017 và đạt 109,05 % so với kế hoạch năm. Doanh thu năm 2018 tăng là do Công ty đã mở rộng diện tích cho thuê và tăng giá một số mặt bằng mà Công ty đang cho thuê ngắn hạn như các khu mặt bằng chữ U, mặt bằng mặt tiền chợ C, mặt bằng container 2, khu xả hàng buổi sáng, đường số 1,2, dịch vụ bốc xếp. Doanh thu tăng nhưng lợi nhuận không tăng là do:

- Chuyển 45 ô vữa từ ngắn hạn sang ký Hợp đồng cho thuê dài hạn với Công ty CP Đầu Tư Thảo Dược Xanh và được hạch toán lợi nhuận trong năm 2017. Năm 2018 không có lợi nhuận từ 45 ô vữa cho thuê dài hạn, ngắn hạn.

- Lợi nhuận từ hoạt động tài chính: Thu nhập khác giảm do không có thu nhập thanh lý mái tole cũ chợ A và thanh lý tài sản xe Fortuner
- Các chính sách làm tăng chi phí như tăng lương cơ bản, tăng chi phí thu gom rác, điện...
- Tăng chi phí khấu hao TSCĐ, sửa chữa cơ sở vật chất, cải tạo chợ...

\* Về tỷ suất sinh lời:

+ Tỷ suất lợi nhuận/ doanh thu:

- Tỷ suất LN trước thuế trên DT : 20,53% ( năm 2017 : 22,93%)
- Tỷ suất LN sau thuế trên DT : 16,36 % ( năm 2017 :18,28%)

\* Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản:

- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng TS : 32,44% ( năm 2017 :41,04%)
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng trên tổng TS : 25,86% ( năm 2017: 32.71%)

\* Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn CSH : 48,48% ( năm 2017: 58,84%)

Nhìn chung tình hình sản xuất kinh doanh đang diễn ra khá suông sẻ, Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch là do được sự chỉ đạo sát sao, kịp thời của Chủ tịch HĐQT, Ban Giám đốc đã năng động, sáng tạo và nỗ lực rất lớn trong việc lãnh đạo, chỉ đạo thường xuyên để đưa ra các giải pháp kinh doanh trên tinh thần chủ động, sáng tạo, khắc phục khó khăn, quyết tâm thực hiện thắng lợi kế hoạch kinh doanh năm 2018 đã được Đại hội cổ đông năm 2018 thông qua và các nghị quyết, quyết định của HĐQT.

#### **VI/ Kết luận và kiến nghị:**

Ban Kiểm Soát chưa phát hiện dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động của Công ty trong năm 2018 tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của HĐQT đã ban hành.

Kết quả sản xuất kinh doanh và số liệu kế toán đã được kiểm tra đảm bảo

TM. BAN KIỂM SOÁT  
Trưởng ban

Nguyễn Thị Thảo